

沈阳惠天热电股份有限公司 2020 年度业绩预告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本期业绩预计情况

(一) 业绩预告期间：2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(二) 业绩预告情况：预计的业绩为亏损

项 目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损：105000 万元—85000 万元	亏损：11549.77 万元
扣除非经常性损益后的净利润	亏损：65000 万元—45000 万元	亏损：20228.88 万元
营业收入	180000 万元—200000 万元	185066.06 万元
扣除后营业收入	180000 万元—200000 万元	185066.06 万元
基本每股收益	亏损：1.9706 元—1.5952 元	亏损：0.2168 元

注：扣除后营业收入指扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入。

二、与会计师事务所沟通情况

公司已就本次业绩预告有关事项与会计师事务所进行预沟通，公司与会计师事务所在本次业绩预告方面不存在分歧。本次业绩预告未经会计师事务所预审计。

三、业绩变动原因说明

1. 生产经营及收入方面：

(1) 2020 年上半年采暖期（1-3 月），考虑疫情期间居民全员长期居家的情况，为提升居民居家温暖指数，公司响应政府号召保持较高供热参数、加大日常输热供给；2020 年自 12 月中下旬沈城出现持续严寒天气。上述原因导致公司供热成本同比增长。

(2) 联营企业投资收益同比减少 6700 万元。

(3) 近年政府实施的“拆小并大”系统工程已接近尾声，2020 年工程量相对减少，相应获得补贴款金额同比减少。

2. 关联方破产重组影响

2020 年 10-11 月，公司控股股东沈阳供暖集团有限公司及其母公司沈阳盛京能源发展集团有限公司（以下简称“盛京能源”）、盛京能源部分下属子公司，共计 12 家公司进入破产重整程序。本次重整事项使公司面临与盛京能源及其下属子公司的应收款项无法全额收回和股权投资面临巨额损失的风险。公司根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策，确认与关联方债权坏账准备和长期股权投资损失。

(1) 关联方债权计提坏账准备 6919.54 万元；

(2) 确认长期股权投资损失 43640.13 万元：

①公司对参股公司沈阳惠天房地产开发有限公司（以下简称“惠天房地产”）的股权投资账面价值为 6537.51 万元，按权益法进行调整，影响当期利润-5025.63 万元，此项为非经常性损益。

②公司对参股公司沈阳储运集团有限公司（12 家破产重整公司之一；以下简称“储运集团”）长期股权投资账面价值 38614.50 万元，全额确认为投资损失，影响当期利润-38614.50 万元，此项为非经常性损益。

3. 其他债权坏账准备

公司对参股公司惠天房地产另一股东历史遗留的债权到期未获清偿，计提坏账准备 3663.77 万元，影响当期利润-3663.77 万元。

四、风险提示

截止目前，盛京能源等 12 家公司处于破产重整程序过程中，尚无确切定论，因此本次业绩预告存在不确定因素。对存在可能影响本次业绩预告内容准确性的不确定因素，公司已与会计师事务所进行了沟通，沟通结果如下：

1、关联方债权坏账准备计提情况

暂确认进入破产重整程序的债权人的债务清偿比例为 30%，因此公司按预期信用损失率 70%的比例计提坏账准备。

截至 2020 年 12 月 31 日，应收沈阳城市公用集团煤炭有限公司（12 家破产重整公司

之一) 债权余额 8484.50 万元, 本期补提坏账 5875 万元; 应收盛京能源 117 万元, 本期补提坏账 72.54 万元; 两项合计影响当期利润-5947.54 万元。

不确定影响: 至业绩预告前, 盛京能源及沈阳城市公用集团煤炭有限公司重整能否成功尚存在重大不确定性。如果重整方案确定, 债权清偿比例与预计比例可能存在差异, 实际清偿比率每增减 1% 将影响当期利润同向变动±85 万。

2、参股公司惠天房地产土地抵押和涉讼债权未收回影响

惠天房地产存在以土地抵押为时代金科(12 家破产重整公司之一) 担保事项, 现因时代金科进入破产重整程序, 暂定时代金科债权清偿比例为 30%, 因此惠天房地产对时代金科的担保损失和债权损失均按 70% 进行预计, 两项损失预计将减少本期净利 1.53 亿元。另惠天房地产诉讼债权能否收回存在重大不确定性, 暂全额计提坏账 0.5975 亿元。2020 年度惠天房地产预计净利润为-2.27 亿元。

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司对惠天房地产的股权投资账面价值为 6537.51 万元, 按权益法进行调整, 影响当期利润-5025.63 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司对惠天房地产的债权余额 17436.75 万元, 本期补提坏账准备 972 万元, 影响当期利润-972 万元。

不确定影响:

(1) 至业绩预告前, 时代金科重整能否成功尚存在重大不确定性。如果重整方案确定, 时代金科实际清偿比例将影响惠天房地产对时代金科的担保损失和债权损失确认金额。时代金科实际清偿比率增减 1% 将影响当期利润同向变动约±60 万元。

(2) 在公司年度报告披露前, 如惠天房地产对胜诉债权申请强制执行, 并收回全部或部分债权, 届时将根据债权回收情况调整坏账准备计提金额, 从而影响净利润和资产负债率, 近而对公司股权投资损失和债权坏账准备计提均可能产生影响, 影响金额暂无法预计。

3、沈阳储运集团有限公司破产重整的影响

根据谨慎性原则, 暂将储运集团长期股权投资账面价值 38614.5 万元全额确认为投资损失, 影响当期利润-38614.5 万元。

不确定影响: 如果储运集团重整成功, 战略投资者进驻企业, 公司股权是否会保留存在不确定性, 即使是保留一部分股权, 届时也将重新评估企业价值来确定股权投资的价值。已预估确认的投资损失能转回多少存在重大不确定性。

4、其他债权坏账准备的计提情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司未收到惠天房地产另一股东城建智慧产业园第一期偿还资金。截至 2020 年 11 月 30 日，应收城建智慧产业园借款本息合计 19911.77 元，本期补提坏账准备 3663.77 元，影响当期利润-3663.77 元。

不确定影响：至业绩预告前，经多次沟通城建智慧产业园没有还款意向。但在年度报告披露前，如公司与城建智慧产业园就还款事项达成一致意见或经司法诉讼收回债权，届时将调整坏账准备计提金额。

上述四个不确定性事项对 2020 年度财务报表的影响，最终以审计结果为准。

五、其他相关说明

基于目前实际情况，公司本次业绩预告存在重大不确定性，公司将密切关注相关事项的进展，并根据进展实际影响情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

沈阳惠天热电股份有限公司董事会

2021 年 1 月 30 日